Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft

Verslagnummer	**7**
Datum verslag	**19-07-2021**
Insolventienummer	**F.08/19/338**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000122722:F001**
Datum uitspraak	**04-12-2019**

R-C	**mr. M.M. Verhoeven**
Curator	**mr F. Kolkman**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Actueel Zorg Twente B.V.

20-01-2020
1

Gegevens onderneming

Gefailleerde is de besloten vennootschap Actueel Zorg Twente B.V., ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 73732338, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7604 CH) Almelo aan de Valeriusstraat 11 V. De vennootschap is opgericht op 17 januari 2019.

20-01-2020
1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van de vennootschap bestaan volgens het handelsregister van de Kamer van koophandel uit het uitvoeren van thuiszorg en kraamzorg, waaronder begrepen het verzorgen, verplegen, begeleiden en behandelen van zorg- en hulpbehoevenden en het ondersteunen van mantelzorgers, het begeleiden van hulpbehoevenden en het organiseren van activiteiten gericht op voeding, gezondheid en levensstijl alsmede het voeren van een beheersmaatschappij.

20-01-2020
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting financiële gegevens

De curator beschikt over geen enkele financiële administratie van de gefailleerde vennootschap. Om die reden kunnen hier geen gegevens opgenomen worden.

20-01-2020
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

20-01-2020
1

Toelichting
Volgens de Kamer van Koophandel zou er geen sprake zijn van personeel. De curator verwijst ter zake naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 2 van dit verslag.

Boedelsaldo

20-01-2020
1

Toelichting
Het saldo van de faillissementsrekening is per verslagdatum nihil. Er hebben zich vanaf de start van het faillissement ook geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening.

€ 0,00

20-04-2020
2

Toelichting
Het saldo van de faillissementsrekening is per 20 april 2020 nihil. Er hebben zich vanaf de start van het faillissement ook nog geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening

€ 0,00

09-07-2020
3

Toelichting
Het saldo van de faillissementsrekening is per 9 juli 2020 nihil. Er hebben zich vanaf de start van het faillissement ook nog geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening

€ 0,00

09-10-2020
4

Toelichting
Het saldo van de faillissementsrekening is per 9 oktober 2020 nihil. Er hebben zich vanaf de start van het faillissement ook nog geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening

€ 0,00

08-01-2021
5

Toelichting
Het saldo van de faillissementsrekening is per 8 januari 2021 nihil. Er hebben zich vanaf de start van het faillissement ook nog geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening.

€ 0,00

08-04-2021
6

Toelichting
Er hebben zich vanaf de start van het faillissement ook nog geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening.

€ 0,00

19-07-2021
7

Toelichting
Het saldo op de faillissementsrekening is per verslagdatum nihil. Er hebben zich vanaf de start van het faillissement geen mutaties voorgedaan op de faillissementsrekening.

Verslagperiode

van
4-12-2019

t/m
20-1-2020

20-01-2020
1

van
21-1-2020

t/m
20-4-2020

20-04-2020
2

van
21-4-2020

t/m
9-7-2020

09-07-2020
3

van
10-7-2020

t/m
9-10-2020

09-10-2020
4

van
10-10-2020

t/m
8-1-2021

08-01-2021
5

van
9-1-2021

t/m
8-4-2021

08-04-2021
6

van
9-4-2021

t/m
19-7-2021

19-07-2021
7

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	15 uur 54 min
2	14 uur 12 min
3	7 uur 18 min
4	2 uur 42 min
5	37 uur 36 min
6	1 uur 42 min
7	0 uur 54 min
totaal	80 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Disclaimer:
Het openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. De informatie in dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld, maar de curator staat niet in voor de volledigheid en juistheid van het verslag. Mogelijk is dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of - achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag weergegeven constateringen en/of de geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

20-01-2020
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De rechtsvorm van de vennootschap is een besloten vennootschap. De vennootschap is opgericht op 17 januari 2019. De eerste inschrijving in het handelsregister van de Kamer van Koophandel dateert van 19 januari 2019. Het geplaatst en volgestort aandelenkapitaal van de vennootschap bedraagt € 100,-- en is verdeeld in honderd aandelen van elk € 1,--.

20-01-2020
1

Volstorting van de aandelen heeft plaats gevonden door overboeking van € 100,-- naar de kwaliteitsrekening van de notaris welke belast was met de oprichting van de vennootschap.

De oprichting van Actueel Zorg Twente B.V. heeft plaats gevonden door mevrouw N. Kureci. Bij de oprichting is mevrouw N. Kureci benoemd tot bestuurder van de vennootschap. Zij is tevens de enige aandeelhouder.

Volgens de meest recente statuten is het doel van de vennootschap het exploiteren van een instelling als bedoeld in artikel 1.2 van het Uitvoeringsbesluit Wet Toelating Zorginstellingen, zulks door middel van het uitvoeren thuiszorg en kraamzorg, waaronder mede begrepen het verzorgen, verplegen, begeleiden en behandelen van zorg- en hulpbehoevenden en het ondersteunen van mantelzorgers; het verrichten van activiteiten die

verenigbaar zijn met (doel en strekking van) de wet- en regelgeving van toepassing zijnde op een instelling als bedoeld in het vorige lid en de voorwaarden verbonden aan de onder die wet- en regelgeving voor het exploiteren van zulk een instelling benodigde vergunningen; het begeleiden van hulpbehoevenden en het organiseren van activiteiten (zowel individueel als in groepsverband), gericht op voeding, gezondheid en levensstijl; het deelnemen in, het voeren van beheer over, het verlenen van diensten aan en het financieren van andere ondernemingen en vennootschappen; het beleggen van vermogen en het beheren en exploiteren van registergoederen, intellectuele eigendom en andere goederen; het sluiten van pensioen- en lijfrente-overeenkomsten; het verrichten van overige handelingen op economisch, financieel of commercieel gebied en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest uitgebreide zin.

De doelen van de vennootschap sluiten aan bij de doelen zoals die zijn opgenomen in het handelsregister van de Kamer van Koophandel. Feitelijk bestonden de werkzaamheden uitsluitend uit het tegen betaling detacheren van zorgpersoneel aan andere zorginstellingen. De gefailleerde vennootschap had zelf dus geen zorgcliënten.

Gelijktijdig met dit faillissement is ook het faillissement van de bestuurder mevrouw N. Kureci uitgesproken die een onderneming dreef onder de naam Actueel Zorg Twente, met benoeming van mr. M.M. Verhoeven tot rechter-commissaris en mr. F. Kolkman tot curator. Deze insolventie is bekend onder nummer C/08/19/339 F. Voor de voortgang in dat faillissement verwijst de curator naar het desbetreffende faillissementsverslag.

Buiten de gelijkluidende naam zijn er ook andere factoren die beide faillissementen met elkaar verbinden. Zo had Actueel Zorg Twente B.V. geen eigen bankrekening of bedrijfsmiddelen, maar werden de bedrijfsmiddelen van de eenmanszaak van mevrouw Kureci gebruikt. Ook werden de personeelskosten geboekt bij Actueel Zorg Twente B.V. terwijl de opbrengsten binnenkwamen bij de eenmanszaak van mevrouw Kureci.

1.2 Lopende procedures

De curator heeft een lopende procedure aangetroffen en verwijst ter zake naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 9 van dit verslag.

20-01-2020
1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft geen lopende verzekeringen aangetroffen ten name van gefailleerde.

20-01-2020
1

1.4 Huur

Er is geen sprake van lopende huurovereenkomsten. De vennootschap maakt gebruik van bedrijfspanden welke gehuurd werden door de eenmanszaak van mevrouw Kureci.

20-01-2020
1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens verklaring van de bestuurder zou de oorzaak van het faillissement gelegen zijn in het feit dat een bedrijf haar financiële verplichtingen tegenover gefailleerde inzake detachering van personeel niet nakwam waardoor ernstige liquiditeitsproblemen zijn ontstaan, welke hebben geleid tot de eigen aangifte tot faillietverklaring.

De curator doet nader onderzoek naar de genoemde oorzaak en naar de overige oorzaken welke geleid hebben tot het faillissement en zal over de uitkomst van zijn onderzoek in een volgend verslag berichten.

20-01-2020
1

De curator is nog druk doende met zijn onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. Daarover verwacht de curator in de komende verslagperiode een definitief standpunt in te kunnen nemen.

20-04-2020
2

De curator wordt in zijn onderzoek naar de oorzaak van het faillissement ernstig gehinderd door het feit dat de administratie tot eind 2018 volgens mevrouw Kureci zou zijn meegenomen door de voormalige boekhouder die vertrokken is met onbekende bestemming. De curator doet aanvullend onderzoek naar die boekhouder. De administratie over de periode daarna is niet betrouwbaar.

09-10-2020
4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
19

20-01-2020
1

Toelichting
Volgens het Handelsregister van de Kamer van Koophandel zou er geen sprake zijn van personeelsleden. Volgens de eigen aangifte tot faillietverklaring zou er sprake zijn van twee personeelsleden.

Uit de verklaring van de bestuurder wordt niet geheel duidelijk of het personeel in dienst is bij de gefailleerde vennootschap of bij de eenmanszaak van de bestuurder, mevrouw Kureci h.o.d.n. Actueel Zorg Twente.

Het UWV heeft nog geen standpunt ingenomen met betrekking tot de vraag bij wie het personeel in loondienst was. Dat zal nog nader onderzocht worden.

Om die reden heeft de curator zekerheidshalve het personeel in de vennootschap schriftelijk ontslag aangezegd voor het geval in rechte mocht vast komen te staan dat het personeel in dienst is bij gefailleerde.

De curator heeft met elektronische machtiging van de rechter-commissaris op 6 december 2019 het dienstverband van alle 19 personeelsleden voorwaardelijk opgezegd met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn ex artikel 40 Fw. De opzeggingen hebben plaatsgevonden middels een zowel per aangetekende als per gewone post verzonden brief.

Op 11 december 2019 heeft de curator met het UWV een gezamenlijke intake van het personeel gehouden. Hierbij was het grootste deel van het personeel

aanwezig.

Uit contact met het UWV blijkt dat men nog geen standpunt heeft ingenomen met betrekking tot de vraag bij wie het personeel in dienst is. De curator wacht de uitkomst van het onderzoek van het UWV af.

Personeelsleden 20-04-2020
19 2

Toelichting
Het UWV is nog bezig met haar onderzoek en heeft nog geen standpunt ingenomen met betrekking tot de vraag bij wie het personeel feitelijk in dienst was.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 20-01-2020
0 1

Toelichting
Niet van toepassing nu de vennootschap op 17 januari 2019 is opgericht.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-12-2019	19	Voorwaardelijk ontslag
totaal	19	

2.4 Werkzaamheden personeel

- Eerste onderzoek bestaan en omvang dienstverbanden 20-01-2020
- Aanzeggen ontslag 1
- informatieverstrekking UWV
- Organisatie intake personeel met UWV

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft volgens de bestuurder geen onroerende zaken in eigendom. Dat wordt bevestigd door het onderzoek van de curator bij de Dienst Kadaster 20-01-2020 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- Onderzoek naar bestaan en omvang onroerende zaken — 20-01-2020 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De vennootschap maakt gebruik van de bedrijfsmiddelen welk in eigendom toebehoren aan de gefailleerde eenmanszaak van de bestuurder. — 20-01-2020 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing nu er geen sprake is van pandrechten van derden. — 20-01-2020 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Onderzoek naar bestaan en omvang bedrijfsmiddelen. — 20-01-2020 1

De curator heeft zijn onderzoek afgerond en geen bedrijfsmiddelen aangetroffen welke eigendom zijn van gefailleerde. — 20-04-2020 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is volgens verklaring van de bestuurder geen sprake van voorraden of onderhanden werk. — 20-01-2020 1

De curator heeft ter zake onderzoek gedaan en geen voorraden of onderhanden werk aangetroffen welke eigendom zijn van gefailleerde. — 20-04-2020 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Onderzoek naar bestaan en omvang voorraden en onderhanden werk — 20-01-2020 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Er is volgens verklaring van de bestuurder geen sprake van andere activa. 20-01-2020 1

De curator ter zake onderzoek gedaan en afgerond en vooralsnog geen andere activa aangetroffen welke eigendom is van gefailleerde. 20-04-2020 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

- Onderzoek bestaan en omvang activa 20-01-2020 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Beter Thuis Wonen te Hoogeveen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
De Rozenhof B.V. te Oldenzaal	€ 45.230,97	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 45.230,97	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens verklaring van de bestuurder bestaat er een vordering wegens verleende diensten op De Rozenhof B.V. De curator verwijst ter zake naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 9 van dit verslag nu er sprake is van een lopende procedure.

20-01-2020
1

De curator heeft Beter Thuis Wonen aangeschreven tot betaling van de openstaande facturen tot een bedrag van € 26.010,25.

Nader onderzoek naar debiteuren is niet mogelijk nu er geen administratie is aangeleverd.

De facturering van de debiteuren vond plaats in de eenmanszaak van mevrouw Kureci. Om die reden is Beter Thuis Wonen dan ook aangeschreven tot betaling van de openstaande facturen ad € 26.010,25 in dat faillissement.

20-04-2020
2

In het onderhavige faillissement hoeft ter zake geen verdere actie te worden ondernomen en is deze debiteur afgevoerd uit het overzicht.

Met betrekking tot de vordering op De Rozenhof B.V. verwijst de curator naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 9 van dit verslag.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Onderzoek bestaan en omvang debiteuren
- Op laten stellen facturen voor verrichte werkzaamheden
- Aanschrijven debiteuren

20-01-2020
1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

20-01-2020
1

Toelichting vordering van bank(en)
Uit de beschikbare gegevens blijkt dat Actueel Zorg Twente B.V. zelf niet de beschikking had over een bankrekening. Er is overigens ook geen sprake van externe financieringen.

5.2 Leasecontracten

Volgens verklaring van de bestuurder is er geen sprake van lopende leaseovereenkomsten. Die heeft de curator tot op de verslagdatum ook niet aangetroffen.

20-01-2020
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing nu er geen sprake is van externe financieringen.

20-01-2020
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

20-01-2020
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op de verslagdatum heeft geen enkele partij aanspraak gemaakt op eigendomsvoorbehoud.

20-01-2020
1

5.6 Retentierechten

Tot op de verslagdatum heeft geen enkele partij aanspraak gemaakt op retentierecht.

20-01-2020
1

5.7 Reclamerechten

Tot op de verslagdatum heeft geen enkele partij aanspraak gemaakt op reclamerechten.

20-01-2020
1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

20-01-2020
1

Toelichting
Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- Onderzoek bestaan en omvang financiering/vordering bank

20-01-2020
1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van het voortzetten van de onderneming kon geen sprake zijn nu de indruk bestaat dat de vennootschap geen eigen activiteiten had en uitsluitend gebruikt werd voor de verloning van het personeel.

20-01-2020
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

20-01-2020
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

20-01-2020
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing gelet op hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 6.1 van dit verslag.

20-01-2020
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

20-01-2020
1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

20-01-2020
1

Toelichting
Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

20-01-2020
1

Toelichting
Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing

20-01-2020
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Uit de voorlopige bevindingen van de curator blijkt dat de gefailleerde vennootschap geen boekhouding heeft gevoerd. Er er is jaarrekeningen opgemaakt. De curator heeft vrijwel geen enkele administratie van gefailleerde ontvangen. De curator zal zijn onderzoek ter zake voortzetten.

20-01-2020
1

Blijkbaar werden alleen de loonkosten geboekt in Actueel Zorg Twente B.V. terwijl de omzet werd ontvangen in de eenmanszaak van mevrouw Kureci en de lonen ook vanuit de eenmanszaak werden voldaan.

Correctie op de bovenstaande tekst in de eerste alinea: Voor "Er er is jaarrekeningen opgemaakt" dient te worden gelezen "Er is geen jaarrekening opgemaakt".

20-04-2020
2

7.2 Depot jaarrekeningen

Nu de vennootschap voor het einde van haar eerste boekjaar is gefailleerd is er geen sprake van het deponeren van jaarrekeningen.

20-01-2020
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing nu geen jaarstukken zijn opgesteld.

20-01-2020
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op de omvang van het aandelenkapitaal (€ 100,--) heeft de curator ter zake geen nader onderzoek gedaan.

20-01-2020
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

20-01-2020
1

Toelichting
Het voorlopige standpunt van de curator is dat vanwege het ontbreken van een deugdelijke administratie er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Daarnaast is er mogelijk sprake van onbehoorlijk bestuur nu de bestuurder in de vennootschappen schulden heeft laten ontstaan door geen loonbelasting en pensioenpremie af te dragen en de inkomsten in de eenmanszaak van de bestuurder te laten binnen komen.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

20-01-2020
1

Toelichting
De curator doet onderzoek naar mogelijk paulianeuze transacties en zal over de uitkomst in een volgend verslag berichten

In onderzoek

09-07-2020
3

Toelichting
Op 4 juni 2020 is de bestuurder gehoord op de Rechtbank Overijssel te Almelo. De bestuurder heeft verklaard dat zij een overzicht heeft gemaakt van de kosten die gedurende laatste drie jaar voor het faillissement zijn gemaakt. De zakelijke kosten werden niet van de zakelijke rekening betaald, maar vanaf de privé rekening of contant. De bestuurder verklaarde dat zij geld vanaf de zakelijke rekening overboekte naar haar privé rekening en de zakelijke kosten vanaf haar privé rekening betaalde of geld contant opnam om zo de zakelijke kosten te betalen. De bestuurder kon niet verklaren waarom zij dit zo deed. Met betrekking tot de 1,3 miljoen die in de periode 2014 tot en met 2019 contant is opgenomen dan wel naar de privé rekening is overgemaakt, kon de bestuurder niets anders dan verwijzen naar het overzicht. De bestuurder

verklaarde. dat zij het allemaal niet meer weet en dat de boekhouder is vertrokken. Een gedetailleerd proces-verbaal heeft de curator van de Rechtbank ontvangen.

In onderzoek 08-01-2021

5

Toelichting
Op 16 juni 2020 heeft de rechtbank Overijssel te Almelo middels een beschikking ex artikel 87 Faillissementswet bevolen dat de bestuurder in verzekerde bewaring dient te worden gesteld. Op 28 oktober 2020 heeft de Rechtbank Overijssel te Almelo een herstelbeschikking gegeven.

De bestuurder is op 9 november 2020 in verzekerde bewaring gesteld en op 10 november 2020 heeft er een verhoor plaatsgevonden. Tijdens dit verhoor is de bestuurder wederom gevraagd naar wat er met de grote hoeveelheid hoge contante opnames is gebeurd en waarom er zeer substantiële bedragen naar de privérekening is overgemaakt. Tevens zijn er bedragen naar de rekeningen van de minderjarige kinderen overgemaakt.

De curator heeft op 11 november 2020 de advocaat van de bestuurder aangegeven welke informatie onderbouwd met bewijsstukken de curator wil hebben.

Op 13 november 2020 heeft de curator een bezoek gebracht aan de bestuurder in de huis van bewaring. Hier heeft de bestuurder verklaard dat zij niet beschikt over de kasadministratie van 2016 en 2017 en dat de kasadministratie van 2014, 2015, 2018 en 2019 op kantoor lagen. Met betrekking tot de vraag waarom de bestuurder zo veel contant heeft opgenomen, verklaart de bestuurder dat dit toch best mag. Ze kan nu niet meer verantwoorden waarvoor die contante opnamen zijn gebruikt.

Op 13 november 2020 heeft de advocaat van de bestuurder per e-mail bank afschriften gestuurd. Deze heeft de curator beoordeeld.

Op 18 november 2020 heeft de advocaat van de bestuurder verzocht de bestuurder te ontslaan uit verzekerde bewaring dan wel de verzekerde bewaring te schorsen. Op 23 november 2020 heeft de Rechtbank Overijssel, locatie Almelo dat verzoek behandeld. Het verzoek tot ontslag dan wel schorsing van de verzekerde bewaring is door de rechtbank op 25 november 2020 afgewezen.

Op 26 november 2020 heeft de advocaat van de bestuurder wederom bankafschriften toegezonden alsmede twee afschriften van een bankrekening in Turkije. Op 3 december 2020 heeft de curator ook andere bankafschriften van de advocaat van de bestuurder ontvangen.

Op 27 november 2020 heeft de curator een verzoek tot verlenging van de verzekerde bewaring van 30 dagen ingediend. Op 4 december heeft de rechtbank besloten dat de verzekerde bewaring wordt verlengd met 30 dagen.

Op 9 december 2020 heeft de curator nogmaals een bezoek gebracht aan de bestuurder in het huis van bewaring. Op 11 december heeft de curator grootboekrekeningen over de jaren 2014, 2015, 2018 en 2019 van de advocaat van de bestuurder ontvangen.

Op 15 december 2020 heeft de advocaat van de bestuurder hoger beroep aangetekend tegen de verzekerde bewaring bij het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden. Het hoger beroep is op 21 december 2020 door het hof in

Arnhem behandeld. Op 23 december 2020 heeft het hof de uitspraak van de rechtbank bekrachtigd. De curator heeft op 24 december 2020 wederom om verlenging van de bewaring met 30 dagen verzocht. Dat verzoek is op 4 januari 2021 behandeld door de rechtbank. De inbewaringstelling is met dertig dagen verlengd.

In onderzoek

08-04-2021
6

Toelichting
Op 29 januari 2021 heeft de curator wederom om een verlening van bewaring met 30 dagen verzocht. Dat verzoek is op 5 februari 2021 behandeld door de Rechtbank. De inbewaringstelling is met 30 dagen verlengd.

Op 19 februari 2021 heeft de advocaat van van de bestuurder hoger beroep tegen de beschikking van 5 februari 2021 aangetekend. Op 1 maart 2021 heeft de behandeling van het hoger beroep door het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden te Arnhem plaatsgevonden. Op 5 maart 2021 heeft het Hof de beschikking van 5 februari 2021 bekrachtigd.

Op 1 maart 2021 heeft de curator wederom om verlenging van de inbewaringstelling met dertig dagen verzocht. Dat verzoek is op 4 maart 2021 behandeld door de Rechtbank. De inbewaringstelling is met dertig dagen verlengd.

Op 24 maart 2021 heeft de advocaat van de bestuurder hoger beroep tegen de beschikking van 4 maart 2021 aangetekend. Op 1 april 2021 heeft de behandeling van het hoger beroep door het Gerechtshof Arnhem- Leeuwarden te Arnhem plaatsgevonden. De uitspraak van de Rechtbank is bevestigd door het Hof.

Tevens heeft de curator op 26 maart 2021 wederom om verlenging van de inbewaringstelling met dertig dagen verzocht. Dat verzoek is op 2 april 2021 behandeld door de Rechtbank. De inbewaringstelling is wederom met dertig dagen verlengd.

In onderzoek

19-07-2021
7

Toelichting
Op 13 april 2021 heeft de advocaat van mevrouw Kureci hoger beroep tegen de beschikking van 2 april 2021 aangetekend. Op 20 april 2021 heeft de behandeling van het hoger beroep door het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden te Arnhem plaatsgevonden. Het Hof heeft de beschikking van de Rechtbank Overijssel vernietigd.

Het Hof heeft geoordeeld dat mevrouw nog altijd geen dergelijke onderbouwde verklaring heeft kunnen geven voor een bedrag van circa 1,2 miljoen euro dat zij contant uit de door haar gevoerde onderneming heeft opgenomen of via de bank naar haar privé rekeningen heeft overgemaakt.

Het Hof komt daarom opnieuw tot het oordeel dat mevrouw haar inlichtingenplicht niet nakomt. Gelet op onder meer de lange duur van de bewaring is het Hof van oordeel dat er onvoldoende gronden zijn die de voortduring van de inbewaringstelling en daarmee de inbreuk op de persoonlijke vrijheid van Mevr. Kureci rechtvaardigen. Mevrouw Kureci is daarom ontslagen uit verzekerde bewaring.

Op 17 mei 2021 heeft de curator een bespreking met mevrouw Kureci en

haar advocaat gehad op het kantoor van de curator . Het doel van deze bespreking was het verschaffen van nadere informatie door mevrouw Kureci aan de curator. Naar aanleiding van de bespreking heeft de curator verzocht nadere informatie aan te leveren.

Op 1 juni 2021 heeft er een vervolggesprek plaatsgevonden op kantoor van de curator. Tijdens dit gesprek is de aangeleverde informatie besproken en is aangegeven welke nadere informatie nog benodigd is. Een vervolgafspraak zal gepland worden nadat de informatie uit Turkije en uit de computers beschikbaar is.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het voorlopige standpunt van de curator is dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. De bestuurder is echter ook persoonlijk failliet verklaard waardoor een bestuurdersaansprakelijkheid niet zinvol lijkt.

20-01-2020
1

Wel overweegt de curator na het afronden van zijn aanvullende onderzoek ter zake om strafrechtelijke aangifte tegen de bestuurder te doen. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De curator heeft een melding van faillissementsfraude gedaan bij het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude van de FIOD.

09-10-2020
4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- Eerste onderzoek naar boekhoudplicht
- Beoordeling bestuurdersaansprakelijkheid
- Eerste onderzoek naar paulianeuze transacties
- Onderzoek rechtmatigheid

20-01-2020
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12,10

20-01-2020
1

Toelichting
In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 17 januari 2020 € 12,10 incl. BTW.

€ 6,05

20-04-2020
2

Toelichting
In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 20 april 2020 € 6,05 incl. BTW.

€ 15,13

09-07-2020
3

Toelichting
In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 13 juli 2020 € 15,13 incl. BTW.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 58.280,00 20-01-2020

1

Toelichting
De fiscus heeft een vordering ingediend voor zeven onbetaald gebleven aanslagen loonheffing over de periode van januari 2019 tot en met oktober 2019 tot een totaalbedrag van € 58.280,-- en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van art. 22 IW. Feitelijk heeft sinds de oprichting van de vennootschap geen enkele afdracht van loonbelasting plaats gevonden.

€ 61.340,00 20-04-2020

2

Toelichting
De fiscus heeft aanvullende vorderingen ingediend voor aanslagen loonheffing waardoor de totale vordering van de fiscus per 20 april 2020 € 61.340,-- bedraagt.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00 20-01-2020

1

Toelichting
Tot op de verslagdatum heeft het UWV nog geen vordering ingediend voor de door haar overgenomen loondoorbetalingsverplichting na faillissementsdatum. Of die vordering wordt ingediend is afhankelijk van de uitkomst van het nadere onderzoek van het UWV (zie hoofdstuk 2 van dit verslag)

€ 34.685,17 09-07-2020

3

Toelichting
Tot op de verslagdatum heeft het UWV een vordering ingediend voor de door haar overgenomen loondoorbetalingsverplichting na faillissementsdatum van totaal € 34.685,17.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00 20-01-2020

1

Toelichting
Er is geen sprake van overige preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

20-01-2020
1

Toelichting
De curator heeft op faillissementsdatum geen crediteurenlijst ontvangen. Wel heeft de curator op basis van de stukken welke hij in de postbus van gefailleerde heeft aangetroffen en de stukken welke hem bereikt hebben via de postblokkade in totaal 11 mogelijke crediteuren aangeschreven.

Tot op de verslagdatum hebben in totaal 2 concurrente crediteuren hun vorderingen ingediend.

1

20-04-2020
2

Toelichting
Een van de concurrente crediteuren blijkt een vordering te hebben op de eenmanszaak van mevrouw Kureci. Om die reden is deze vordering afgevoerd van de lijst van voorlopig erkende concurrente vorderingen in dit faillissement.

De resterende concurrente vordering ziet op het Pensioenfonds Zorg en Welzijn die een vordering heeft ingediend voor niet afgedragen pensioenpremies tot een bedrag van € 20.742,44. Mogelijk dat dit bedrag aangepast dient te worden zodra bekend is of en tot welk deel die premie door het UWV aan het pensioenfonds zal worden vergoed.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 22.481,87

20-01-2020
1

Toelichting
In het faillissement zijn tot op de verslagdatum door de twee concurrente crediteuren vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 22.481,87.

De ingediende vorderingen zijn allen, uit efficiency overwegingen, zonder inhoudelijke beoordeling geplaatst op de lijst der voorlopige erkende concurrente schuldvorderingen. Een inhoudelijke beoordeling zal plaatsvinden op het moment dat duidelijk is dat er mogelijkerwijs een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten is.

€ 20.742,44

20-04-2020
2

Toelichting
De enige concurrente crediteur heeft een vordering ingediend tot een totaalbedrag van € 20.742,44. Voor de afname van het bedrag aan ingediende concurrente vorderingen verwijst de curator naar hetgeen hierboven is vermeld.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan op dit moment nog geen inschatting maken van de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

20-01-2020
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Onderzoek bestaan en omvang crediteuren
- Aanschrijven crediteuren
- verwerken en bevestigen ingediend vorderingen

20-01-2020
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is sprake van een lopende procedure van Actueel Zorg Twente B.V. tegen De Rozenhof B.V. te Oldenzaal bij de Rechtbank Overijssel, locatie Almelo. De procedure is bekend onder nummer C/08/239102 HA ZA 19-484

20-01-2020
1

9.2 Aard procedures

De procedure betreft een incassoprocedure in verband met openstaande facturen voor de door gefailleerde verleende diensten welke onbetaald zijn gebleven.

20-01-2020
1

9.3 Stand procedures

De curator heeft stukken met betrekking tot de procedure opgevraagd bij de advocaat van gefailleerde. Daaruit blijkt dat Actueel Zorg Twente B.V. op 22 oktober 2019 De Rozenhof B.V. heeft gedagvaard voor de rol van 30 oktober 2019.

Gefailleerde heeft voorafgaande aan de dagvaarding op 8 oktober 2019 conservatoir beslag gelegd onder diverse zorgverzekeraars en bank van De Rozenhof B.V. in verband met niet betaalde facturen voor verleende diensten tot een bedrag van € 45.230,97.

De Rozenhof B.V. heeft op 11 december 2019 een incidentele conclusie tot oproeping in vrijwaring genomen. Thans staat de procedure op de (parkeer)rol van 1 april 2020 voor uitlating overname procedure door de curator.

20-01-2020
1

De curator heeft bij de advocaat van gefailleerde het procesdossier opgevraagd. De curator heeft enkele stukken ontvangen welke echter niet compleet blijken te zijn, zo ontbreken de producties bij de dagvaarding. De gefailleerde geeft aan niet over die stukken te beschikken. De advocaat heeft de curator bericht dat hij zich beroept op zijn retentierecht en eerst tot overhandiging van die stukken zal overgaan als zijn openstaande facturen worden voldaan. Omdat dit een ernstige belemmering vormt voor de beoordeling van de procedure en het beroep op retentierecht in strijd is met geldende jurisprudentie heeft de curator de Deken van de orde van Advocaten van het arrondissement Overijssel verzocht ter zake te bemiddelen.

In afwachting van de stukken staat de procedure thans op de parkeerrol van 7 oktober 2020.

20-04-2020
2

De Deken heeft aangegeven dat hij in deze kwestie geen aanwijzingsbevoegdheid heeft omdat deze wordt doorkruist door de bepalingen van de faillissementswet en dat de aanspraken op retentierechten door de curator in de boedel dienen te worden afgehandeld. De rechter-commissaris heeft de curator toestemming verleend om middels een kort geding tot afgifte van de gevraagde stukken te dwingen. Dat heeft de curator aan de advocaat van gefailleerde bericht. De advocaat heeft de curator medegedeeld bij zijn standpunt te blijven. De curator heeft via de griffie de benodigde stukken opgevraagd en op 23 juni 2020 ontvangen. De curator is bezig de stukken te bestuderen.

09-07-2020
3

De curator heeft de stukken bestudeerd. De curator heeft, met instemming van de rechter-commissaris, besloten de procedure niet over te nemen.

08-04-2021
6

9.4 Werkzaamheden procedures

- Opvragen en beoordelen stukken lopende procedure

20-01-2020
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

20-01-2020
1

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(3 maanden en 8 uren)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Inning debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 12 uren)
4. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(2 maanden en 8 uren)
5. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(3 maanden en 6 uren)
6. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(3 maanden en 6 uren)
7. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 4 uren)
8. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

20-04-2020
2

Hierbij merkt de curator op dat een groot deel van de werkzaamheden niet afgewikkeld kan worden wegens het ontbreken van (en deel van) de administratie van gefailleerde.

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Inning debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 12 uren) (afgewikkeld)
4. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
5. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
6. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
7. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 4 uren)
8. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

09-07-2020
3

Hierbij merkt de curator op dat een groot deel van de werkzaamheden niet afgewikkeld kan worden wegens het ontbreken van (en deel van) de administratie van gefailleerde.

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)

(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
4. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
5. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
6. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 4 uren)
7. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

09-10-2020
4

Hierbij merkt de curator op dat een groot deel van de werkzaamheden niet afgewikkeld kan worden wegens het ontbreken van (en deel van) de administratie van gefailleerde.

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
4. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
5. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
6. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 4 uren)
7. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

08-01-2021
5

Hierbij merkt de curator op dat een groot deel van de werkzaamheden niet afgewikkeld kan worden wegens het ontbreken van (en deel van) de administratie van gefailleerde.

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
4. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
5. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
6. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)

(3 maanden en 4 uren)
7. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

08-04-2021
6

Hierbij merkt de curator op dat een groot deel van de werkzaamheden niet afgewikkeld kan worden wegens het ontbreken van (en deel van) de administratie van gefailleerde.

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
4. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
5. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
6. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 4 uren)
7. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

19-07-2021
7

Hierbij merkt de curator op dat een groot deel van de werkzaamheden niet afgewikkeld kan worden wegens het ontbreken van (en deel van) de administratie van gefailleerde.

1. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
2. Nader onderzoek dienstverbanden (hoofdstuk 2.1)
(2 maanden en 4 uren)
3. Nader onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
4. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
5. Onderzoek paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(termijn onbekend wegens ontbreken administratie)
6. Doen van strafrechtelijke aangifte (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 4 uren)
7. Nader onderzoek lopende procedure (hoofdstuk 9.1)
(12 maanden en 30 uren)

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator kan op dit moment nog geen inschatting maken van de termijn voor de afwikkeling van dit faillissement.

20-01-2020
1

10.3 Indiening volgend verslag

19-10-2021	**19-07-2021** **7**

10.4 Werkzaamheden overig

- Opstellen plan van aanpak	20-01-2020 1
- Actualiseren plan van aanpak	20-04-2020 2

Bijlagen

Bijlagen